

國立臺灣師範大學校務基金

收支餘絀表

中華民國108 年 12 月份

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	5,165,144,000	714,263,300.00	406,761,000	307,502,300.00	75.60%	5,705,450,701.00	5,165,144,000	540,306,701.00	10.46%
教學收入	2,952,735,000	441,809,890.00	233,254,000	208,555,890.00	89.41%	3,301,959,813.00	2,952,735,000	349,224,813.00	11.83%
學雜費收入	824,100,000	133,976,437.00	105,755,000	28,221,437.00	26.69%	817,001,162.00	824,100,000	-7,098,838.00	-0.86%
學雜費減免	-33,749,000	-15,700,356.00	-15,772,000	71,644.00	-0.45%	-33,763,880.00	-33,749,000	-14,880.00	0.04%
建教合作收入	1,714,270,000	291,056,905.00	111,618,000	179,438,905.00	160.76%	2,063,431,676.00	1,714,270,000	349,161,676.00	20.37%
推廣教育收入	448,114,000	32,476,904.00	31,653,000	823,904.00	2.60%	455,290,855.00	448,114,000	7,176,855.00	1.60%
租金及權利金收入	4,432,000	2,897,446.00	686,000	2,211,446.00	322.37%	9,489,884.00	4,432,000	5,057,884.00	114.12%
權利金收入	4,432,000	2,897,446.00	686,000	2,211,446.00	322.37%	9,489,884.00	4,432,000	5,057,884.00	114.12%
其他業務收入	2,207,977,000	269,555,964.00	172,821,000	96,734,964.00	55.97%	2,394,001,004.00	2,207,977,000	186,024,004.00	8.43%
學校教學研究補助收入	1,845,199,000	153,767,000.00	153,767,000	0.00	0.00%	1,845,199,000.00	1,845,199,000	0.00	0.00%
其他補助收入	343,993,000	111,809,464.00	18,357,000	93,452,464.00	509.08%	528,407,556.00	343,993,000	184,414,556.00	53.61%
雜項業務收入	18,785,000	3,979,500.00	697,000	3,282,500.00	470.95%	20,394,448.00	18,785,000	1,609,448.00	8.57%
業務成本與費用	5,555,331,000	773,945,719.00	476,569,000	297,376,719.00	62.40%	5,991,511,797.00	5,555,331,000	436,180,797.00	7.85%
教學成本	4,736,342,000	659,465,813.00	369,222,000	290,243,813.00	78.61%	5,155,249,763.00	4,736,342,000	418,907,763.00	8.84%
教學研究及訓輔成本	2,812,935,000	352,332,116.00	229,056,000	123,276,116.00	53.82%	2,902,205,425.00	2,812,935,000	89,270,425.00	3.17%
建教合作成本	1,647,886,000	282,160,389.00	108,829,000	173,331,389.00	159.27%	1,990,555,264.00	1,647,886,000	342,669,264.00	20.79%
推廣教育成本	275,521,000	24,973,308.00	31,337,000	-6,363,692.00	-20.31%	262,489,074.00	275,521,000	-13,031,926.00	-4.73%
其他業務成本	238,615,000	46,836,190.00	15,725,000	31,111,190.00	197.85%	277,187,269.00	238,615,000	38,572,269.00	16.17%
學生公費及獎勵金	238,615,000	46,836,190.00	15,725,000	31,111,190.00	197.85%	277,187,269.00	238,615,000	38,572,269.00	16.17%
管理及總務費用	568,057,000	63,776,837.00	87,957,000	-24,180,163.00	-27.49%	544,323,548.00	568,057,000	-23,733,452.00	-4.18%
管理費用及總務費用	568,057,000	63,776,837.00	87,957,000	-24,180,163.00	-27.49%	544,323,548.00	568,057,000	-23,733,452.00	-4.18%
其他業務費用	12,317,000	3,866,879.00	3,665,000	201,879.00	5.51%	14,751,217.00	12,317,000	2,434,217.00	19.76%
雜項業務費用	12,317,000	3,866,879.00	3,665,000	201,879.00	5.51%	14,751,217.00	12,317,000	2,434,217.00	19.76%
業務賸餘（短絀）	-390,187,000	-59,682,419.00	-69,808,000	10,125,581.00	-14.50%	-286,061,096.00	-390,187,000	104,125,904.00	-26.69%
業務外收入	389,286,000	8,083,234.00	16,973,000	-8,889,766.00	-52.38%	421,854,515.00	389,286,000	32,568,515.00	8.37%
財務收入	20,278,000	16,101,405.00	1,859,000	14,242,405.00	766.13%	31,408,517.00	20,278,000	11,130,517.00	54.89%
利息收入	20,278,000	16,101,405.00	1,859,000	14,242,405.00	766.13%	30,436,255.00	20,278,000	10,158,255.00	50.09%

國立臺灣師範大學校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國108 年 12 月份

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
投資賸餘	0	0.00	0	0.00		972,262.00	0	972,262.00	
其他業務外收入	369,008,000	-8,018,171.00	15,114,000	-23,132,171.00	-153.05%	390,445,998.00	369,008,000	21,437,998.00	5.81%
資產使用及權利金收入	283,459,000	30,486,177.00	6,449,000	24,037,177.00	372.73%	302,922,966.00	283,459,000	19,463,966.00	6.87%
違規罰款收入	2,048,000	134,908.00	178,000	-43,092.00	-24.21%	2,575,096.00	2,048,000	527,096.00	25.74%
受贈收入	38,199,000	-39,430,190.00	3,186,000	-42,616,190.00	-1337.61%	33,797,781.00	38,199,000	-4,401,219.00	-11.52%
賠（補）償收入	96,000	33,010.00	8,000	25,010.00	312.63%	81,827.00	96,000	-14,173.00	-14.76%
雜項收入	45,206,000	757,924.00	5,293,000	-4,535,076.00	-85.68%	51,068,328.00	45,206,000	5,862,328.00	12.97%
業務外費用	177,017,000	41,491,387.00	31,112,000	10,379,387.00	33.36%	181,667,676.00	177,017,000	4,650,676.00	2.63%
財務費用	6,084,000	12,123,942.00	5,761,000	6,362,942.00	110.45%	12,301,263.00	6,084,000	6,217,263.00	102.19%
利息費用	6,084,000	459,912.00	5,761,000	-5,301,088.00	-92.02%	637,233.00	6,084,000	-5,446,767.00	-89.53%
投資短絀	0	4,128,776.00	0	4,128,776.00		4,128,776.00	0	4,128,776.00	
兌換短絀	0	7,535,254.00	0	7,535,254.00		7,535,254.00	0	7,535,254.00	
其他業務外費用	170,933,000	29,367,445.00	25,351,000	4,016,445.00	15.84%	169,366,413.00	170,933,000	-1,566,587.00	-0.92%
財產交易短絀	0	0.00	0	0.00		74,573.00	0	74,573.00	
雜項費用	170,933,000	29,367,445.00	25,351,000	4,016,445.00	15.84%	169,291,840.00	170,933,000	-1,641,160.00	-0.96%
業務外賸餘（短絀）	212,269,000	-33,408,153.00	-14,139,000	-19,269,153.00	136.28%	240,186,839.00	212,269,000	27,917,839.00	13.15%
本期賸餘（短絀）	-177,918,000	-93,090,572.00	-83,947,000	-9,143,572.00	10.89%	-45,874,257.00	-177,918,000	132,043,743.00	-74.22%

備註：

壹、本年度截至12月底止累計收支分析，主要差異原因如下：

一、業務短絀至12月底止實際短絀數2億8,606萬1,096元，較預算短絀數3億9,018萬7,000元，減少短絀1億412萬5,904元，主要係其他補助收入較預計增加所致。分析如下：

(一)業務收入：

- 1.建教合作收入：主要係各項委辦計畫收入較預期增加所致。
- 2.權利金收入：主要係技術移轉授權金等較預計增加所致。
- 3.其他補助收入：主要係政府機關等補助計畫收入較預計增加。

(二)業務成本與費用：

- 1.建教合作成本：主要係各項委辦計畫收入較預計增加，支出隨同增加。
- 2.學生公費及獎勵金：主要係學生獎助學金支出較預計增加所致。

國立臺灣師範大學校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國108 年 12 月份

單位:新臺幣元 第 3 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%

3.雜項業務費用：主要係碩士招生報名費用較預計增加。

二、業務外賸餘至12月底止實際賸餘數2億4,018萬6,839元，較預算賸餘數2億1,226萬9,000元，增加賸餘2,791萬7,839元，主要資產使用及權利金收入較預計增加所致。分析如下：

(一)業務外收入：

- 1.利息收入：主要係資金運用得宜，致利息收入增加。
- 2.投資賸餘：未編列預算，係投資備供出售金融資產所獲配之現金股利。
- 3.資產使用及權利金收入：主要係各項場地使用收入較預計增加。
- 4.違規罰款收入：主要係廠商違約罰款收入較預計增加。
- 5.受贈收入：係各界捐贈收入較預計減少。
- 6.賠（補）償收入：主要係圖書遺失處理費收入較預計減少。
- 7.雜項收入：主要係辦理研討會之報名費收入及研究倫理審查服務費收入，較預期增加所致。

(二)業務外費用：

- 1.利息費用：主要係長期債務舉借數額較預計減少，致借款利息費用減少。
- 2.投資短絀：未編列預算，係轉投資「臺師大新創控股事業股份有限公司」採權益法評價所認列之投資短絀。
- 3.兌換短絀：未編列預算，係本校外幣資產因匯率變動於年終評價所產生之短絀。
- 4.財產交易短絀：未編列預算，係讓與未達使用年限之專利權，及桌椅等設備因不堪使用，陳報教育部函轉審計部備查後辦理財產報廢。

三、本期短絀至12月底止實際短絀數4,587萬4,257元，較預算短絀數1億7,791萬8,000元，減少短絀1億3,204萬3,743元，主要係其他補助收入與資產使用及權利金收入較預計增加所致。

貳、12月份業務收支分析，主要差異原因如下：

一、業務短絀：12月實際短絀數5,968萬2,419元，較預算短絀數6,980萬8,000元，減少短絀1,012萬5,581元，主要係其他補助收入較預計增加所致。

二、業務外短絀：12月實際短絀數3,340萬8,153元，較預算短絀數1,413萬9,000元，增加短絀1,926萬9,153元，主要係受贈收入較預計減少所致。

三、本期短絀：12月實際短絀數9,309萬572元，較預算短絀數8,394萬7,000元，增加短絀914萬3,572元，主要係受贈收入較預計減少所致。